

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DISPONIBLE

NOTA 1 EFECTIVO Y BANCOS

Se encuentra representado por el valor destinado al Fondo de Caja Menor a razón de \$200.000 para cubrir todas aquellas erogaciones de menor cuantía que no ameritan la elaboración de cheque.

Igualmente se compone del saldo final arrojado en Banco Internacional al cierre de Diciembre 31 de 2013 por valor de \$ 8.321.56

NOTA 2 INVERSIONES

Constan los US \$ 15.000 en póliza de acumulación en el Banco Internacional que garantiza el crédito de capital de trabajo que al 31 de diciembre del 2013 ascendía US \$ 10.526.36 y consta en la cuenta 2010701.

NOTA 2 CREDITOS POR COBRAR CLIENTES

Corresponde a valor pendiente por cancelar con corte al cierre del ejercicio 2013 por cartera de MEGASANTAMARIA por \$ 12.153.63, el saldo es menor que años anteriores, ya que se logro cobrar a finales de diciembre en vista que el Santamaría cambio la política de cierre de pagos al diez de diciembre. El valor de US \$ 5.852.36 corresponde a cartera vencida con Comisariatos NARCYS de Ambato, que por información recibida será absorbida en el 2014 por Megasantamaria

NOTA 3 INVENTARIOS

INVENTARIOS MATERIA PRIMA	8.521.26
----------------------------------	-----------------

El inventario de Materia Prima consta los bienes en la planta; debido al cierre de los locales y a la devolución de todos los productos (helados, yogurt, gaseosas y leches) por el feriado de fin de año, no existe inventario de bienes no producido por la empresa.

NOTA 4 CUENTA POR COBRAR IVA

El valor de 4.521.23, se genera como producto de la retención de IVA practicada por Mega Santamaría y la diferencia en Iva en Compra e IVA en Ventas.

NOTA 5 ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA

Se refiere al pago del anticipo cancelado en julio y septiembre, según disposición de la Autoridad Tributaria.

NOTA 6 RETENCIONES EN LA FUENTE IR

Corresponde a las retenciones efectuadas por Megasantamaria y Supermercados Narcys en el presente año.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

NOTA 7 ACTIVOS FIJOS

En este rubro se identifican todos aquellos bienes adquiridos y pertenecientes a la

Muebles y enseres	42.521.67
Maquinaria y Equipo	105.263.70
Equipò de computaciòn	10.186.84
Vehiculo	68.428,89
Depreciaciòn	-46.852.96

Todos los bienes enunciados anteriormente han sido sometidos mensualmente a su respectiva depreciaciòn calculada por el método de línea recta, basados en la vida útil estimada fijada según las normas contable y fiscal así:

Equipo Comunicación	5 años
Equipo Còmputo	5 años
Muebles y Equipo Of.	10 años

Se adquirió una selladora semiautomática para el enfundado del pan de hot dog y hamburguesa.

Y adquirió muebles para el local remodelado en el Santamaria de Santa Clara.

NOTA 8 ACREEDORES VARIOS

Corresponde a las obligaciones adquiridas por Inpacaf producto de la adquisiciòn de materia prima para la elaboraciòn de panificados y los productos adicionales que se venden en los locales

Grupo Superior	28.561.45
Sr. Luna	12.562.39
Material de empaque	3.505.95
Acreedores varios	3.946.66
	48.596.45

NOTA 9 ACREEDORES VARIOS CORTO PLAZO

IMPUESTO MPOR PAGAR EJERCICIO ANTERIORES	10.881,22
IMPOUESTO POR PAGAR EJERCICIO	6.311,16
IESS POR PAGAR	5.590,30
PROVISIONES EMPLEADOS	2.050,11
PARTICIPACION TRABAJADORES	4.440,95

Cuentas específicas de deudas con entes gubernamentales y provisiones sociales

NOTA 10 PASIVOS A LARGO PLAZO

Corresponde al crédito del Sr Fausto Asimbaya por la venta de la maquinaria a la empresa en el año 2009, según factura que consta en los archivos de la empresa. US \$ 1.404.98